Услуги KPMG Кавказ и Центральная Азия для компаний финансового сектора

Содержание

О KPMG Кавказ и Центральная Азия	3
Вступительное слово	4
Стратегическое и операционное консультирование	5
Управление операционными рисками и устойчивым развитием в ESG	6
Форензик	7
Управление строительными проектами (MPA)	8
Сделки слияния и поглощения (M&A)	9
Оценка и финансовое моделирование	10
Предынвестиционное финансовое исследование	11
Управление долгом и реструктуризация	12
Управление финансовыми рисками	13
Современные технологии и кибербезопасность	14
Учет и отчетность	15
Корпоративное управление, риски и комплаенс	16
Аудит финансовых институтов	17
Налогообложение	18
Юридические услуги для финансовых организаций	19
Офисы KPMG на Кавказе и в Центральной Азии	20

О KPMG
Кавказ и Центральная Азия

KPMG Кавказ и Центральная Азия трансформирует профессиональные знания в реальную экономическую выгоду, принося пользу клиентам, сотрудникам и международным рынкам капитала. Наши высококачественные услуги и оптимальные решения способствуют развитию вашего бизнеса и достижению устойчивых результатов.

29 лет в Казахстане

28 лет в Армении

27 лет в Азербайджане

22 года в Кыргызстане

19 лет в Грузии

8 лет в Узбекистане

>1600 профессионалов

76% Центральная Азия

24% Кавказ

KPMG Кавказ и Центральная Азия – ваш надежный партнер уже 28 лет!

Департамент практики аудиторских и консультационных услуг по финансовому сектору KPMG Кавказ и Центральная Азия предлагает комплексное обслуживание для финансовых организаций в регионе. Мы предоставляем качественные аудиторские услуги, углубленные консультации по управлению рисками и соблюдению нормативных требований, а также налоговое консультирование и решения по оптимизации бизнес-процессов. Наша команда экспертов активно использует современные технологии, такие как блокчейн и аналитика данных, а также инновационные финтех-решения, чтобы помочь клиентам адаптироваться к меняющемуся рынку и достигать устойчивого роста. KPMG Кавказ и Центральная Азия гарантирует высокий уровень профессионализма и соответствие международным стандартам, создавая ценность для ваших бизнес-процессов.

Обеспечение соответствия нормативным требованиям

В условиях быстрого изменения регуляторной среды в странах региона KPMG Кавказ и Центральная Азия предлагает экспертные консультации, помогая финансовым организациям уверенно соответствовать международным стандартам и местным законодательным требованиям.

Аудит и прозрачность

Независимый аудит от KPMG Кавказ и Центральная Азия гарантирует высокую степень прозрачности ваших финансовых операций. Мы работаем с банками, страховыми компаниями, инвестиционными и брокерскими организациями, лизинговыми компаниями и пенсионными фондами, компаниями по управлению активов, повышая доверие клиентов и инвесторов.

Управление рисками

Применяя лучшие мировые практики в области управления рисками, KPMG Кавказ и Центральная Азия помогает финансовым организациям в регионе оценивать риски, связанные с нестабильными экономическими условиями и геополитическими факторами.

Почему KPMG?

- Глобальный опыт, локальные знания
- Подход, ориентированный на клиента
- Инновационные решения для устойчивого роста
- Уникальная команда экспертов в финансовом секторе

Наши клиенты

- Банки
- Страховые компании
- Пенсионные фонды
- Кредитные организации
- Лизинговые компании
- Инвестиционные фонды
- Брокерские организации
- Рынок ценных бумаг

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Вступительное слово

Асель Урдабаева

Партнер
Руководитель практики аудиторских
и консультационных услуг по финансовому сектору
KPMG Кавказ и Центральная Азия

Уважаемые Клиенты,

Мы рады представить вашему вниманию информацию о ключевых услугах KPMG Кавказ и Центральная Азия для компаний финансового сектора.

Финансовый сектор в нашем регионе в последние годы демонстрирует устойчивый рост, играя важную роль в развитии экономики стран Центральной Азии и Кавказа. С расширением цифровизации, изменениями в законодательстве и ростом инновационных бизнес-моделей компании в этом секторе сталкиваются с новыми вызовами и возможностями. Мы в KPMG Кавказ и Центральная Азия понимаем, что для успешного преодоления этих вызовов требуется надежная поддержка от профессионалов.

На протяжении многих лет KPMG Кавказ и Центральная Азия сотрудничает с ведущими игроками финансового рынка Казахстана, Узбекистана, Кыргызстана, Армении, Грузии и Азербайджана, включая банки, страховые компании и инвестиционные фонды. Наша команда экспертов помогает клиентам адаптироваться к меняющимся условиям, обеспечивая высококачественные услуги по аудиту, налоговому и юридическому консультированию, стратегическому консалтингу, консультированию в области управления рисками, информационных технологий, оценки бизнеса и сопровождению сделок.

С учетом актуальных тенденций, таких как внедрение новых технологий, управление ESG-рисками и соблюдение новых регуляторных требований, мы разработали комплексный подход для поддержки наших клиентов.

Наш многолетний международный опыт и глубокое понимание локального рынка позволяют нам предлагать решения, соответствующие вашим индивидуальным потребностям. Мы готовы помочь вашему бизнесу не только справляться с текущими вызовами, но и использовать новые возможности для роста и развития.

Мы понимаем, что будущее финансового сектора в регионе зависит от способности адаптироваться к изменениям, и мы готовы стать вашим надежным партнером на этом пути.

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Стратегическое и операционное консультирование

Наши услуги

Мы обладаем обширным опытом в области стратегического и операционного консультирования, что позволяет нам помогать клиентам в определении, реализации целей стратегического роста и повышении операционной эффективности. Консультанты KPMG Кавказ и Центральная Азия разрабатывают стратегии, учитывающие тенденции рынка, конкурентные силы и внутренние ресурсы компании. В рамках операционного консультирования мы поддерживаем клиентов в улучшении бизнес-процессов и внедрении лучших практик управления. Наша команда проводит анализ эффективности операций и разрабатывает рекомендации для повышения производительности, включая средства автоматизации и цифровизации, чтобы помочь клиентам достигать устойчивых результатов и повышать конкурентоспособность.

- Диагностика и внедрение планов трансформации
- Разработка стратегии развития/роста
- Повышение операционной эффективности
- Оптимизация бизнес-процессов
- Оптимизация организационно-функциональной модели (ОФМ)
- Проведение стратегических сессий
- Проведение маркетингового анализа и выхода на новые рынки
- Проведение опросов участников рынка и исследования «тайный покупатель»

Большой опыт и международные проекты

ТОП-5 банк в Узбекистане
Разработка стратегии развития по улучшению деятельности в рамках государственных программ, реализуемых банком

ТОП-3 банк в Узбекистане, ТОП-8 Банк в Узбекистане, Новый Фонд поддержки малого предпринимательства в Узбекистане
Разработка трехлетней стратегии развития

Новый цифровой банк в Казахстане
Разработка цифровой стратегии развития

ТОП-5 банк в Казахстане
- Разработка стратегии роста;
- Разработка стратегии кредитования ММСП для банка

ТОП-5 банк Таджикистане
Фасилитация стратегической сессии и разработка стратегии развития

Частный банк в Узбекистане
Разработка стратегии для универсального банка

Коммерческий банк в Монголии
Разработка стратегии развития для банка

ТОП-5 и ТОП-10 банки в Узбекистане
Комплексное диагностическое исследование для трансформации банка в целях приватизации

Международный финансовый институт
Исследование рынка кредитования под движимые активы для международных финансовых организаций в шести странах Центральной Азии, Кавказа и Восточной Европы

ТОП-5 Банк в Узбекистане
- Разработка стратегии развития.
- Трансформационный проект по повышению операционной эффективности для системообразующего банка

Контакты

Болат Мынбаев
Партнер,
Руководитель Группы
по стратегическому
и операционному консультированию
KPMG Кавказ и Центральная Азия
E:bmynbayev@kpmg.kz

Хорлан Адилова
Заместитель Директора
Группы по стратегическому
и операционному консультированию
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: kadilova@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Управление операционными рисками и устойчивым развитием в ESG

Наши услуги

Мы помогаем компаниям успешно решать задачи в области устойчивого развития, изменения климата, риск-менеджмента и корпоративного управления, с которыми бизнес сталкивается на ежедневной основе. Мы эффективно взаимодействуем с нашими клиентами за счет глубокой международной экспертизы в различных секторах экономики.

Интеграция ESG-факторов в стратегию развития и бизнес-процессы позволяет компаниям повышать стабильность бизнеса и инвестиционную привлекательность, выполнять требования регуляторов и создавать дополнительные ценности для всех заинтересованных сторон. Наша команда ведет и поддерживает клиентов на всех этапах реализации ESG-проектов.

Глубокое понимание рисков и возможностей, связанных с вопросами устойчивого развития и особенностями управления ими, помогает нашим клиентам определить фокус усилий для снижения рисков, а также создания новых возможностей, сервисов и продуктов для стабильного стратегического роста бизнеса.

Разработка стратегий в области устойчивого развития
Оценка уровня зрелости и разработка операционной модели устойчивого развития

Внедрение системы социально-экологического менеджмента
Внедрение системы ESMS, подготовка к социально-экологическим аудитам по международным стандартам

Повышение позиций в ESG-рейтингах
Подготовка к получению и повышению международных ESG-рейтингов

Оценка социального воздействия и соблюдения прав человека
Оценка рисков по аспекту S, разработка социальной стратегии, SIA

Расчет выбросов парниковых газов
Оценка углеродного следа, разработка плана декарбонизации, оценка Scope 1, 2, 3

Корпоративное управление устойчивым развитием и ESG-повесткой
Интеграция ESG-повестки в практику корпоративного управления

Интеграция ЦУР в корпоративную бизнес-модель и разработка ESGG KPIs
Разработка ключевых показателей эффективности и методик расчета

Разработка коммуникационной ESG-стратегии
Выстраивание стратегии взаимодействия с внешними заинтересованными сторонами, разработка инструментов

Разработка климатических стратегий
Анализ климатических рисков и проведение стресс-тестирования, сценарный анализ, траектории Net Zero

Разработка инструментов и методик зеленого финансирования
Разработка ESG-скора заемщиков, методик оценки устойчивых проектов

Разработка и заверение отчетности в области устойчивого развития
По международным стандартам GRI, SASB, IFRS S1, S2, <IR>, CSRD

Консалтинг в области публичных размещений и ESG-аспектов
Соблюдение требований бирж и регуляторов в области устойчивого развития

Большой опыт и международные проекты

Государственный Банк Казахстана

Подготовка отчета TCFD в соответствии со стандартами Global Reporting Initiative (GRI), SASB, IFRS S1, S2, АРРФР

Международный финансовый центр в Казахстане

Подготовка годового отчета в соответствии со стандартами Global Reporting Initiative (GRI)

Коммерческий банк в Казахстане

Подготовка отчета об устойчивом развитии в соответствии со стандартами Global Reporting Initiative (GRI), АРРФР

Количественная оценка выбросов парниковых газов Scope 1

Разработка Дорожной карты развития ESG практик

Крупнейший финансовый холдинг в Казахстане

Диагностика и консультирование в области ESG

Разработка дорожной карты инициатив для повышения ESG-рейтинга

Контакты

Габит Мусрепов
Партнер,
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: gmusrepov@kpmg.kz

Ануар Казбеков
Директор,
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: akazbekov@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Форензик

Наши услуги

KPMG Кавказ и Центральная Азия Форензик оказывает услуги по изучению признаков мошенничества, анализу подозрительных транзакций и выявлению возможных нарушений законодательных норм и корпоративных стандартов. Мы активно работаем на всех этапах процесса от первоначального анализа и оценки рисков до формирования рекомендаций по улучшению внутреннего контроля и соблюдения нормативных требований. В частности, мы предоставляем услуги по подготовке документации, анализу финансовой отчетности, проведению форензик-анализа и разработке стратегий управления рисками. Наша команда также помогает в координации действий с другими специалистами, включая юристов и налоговых консультантов, для обеспечения полной прозрачности и соблюдения всех необходимых стандартов в процессе расследования.

- Диагностика комплаенс-систем, разработка и внедрение комплаенс-политик и процедур
- Разработка и внедрение автоматизированных систем мониторинга операций клиентов в целях реализации требований ПОД/ФТ
- Выявление аффилированных с должником физических и юридических лиц, которые могут владеть активами в интересах должника
- Разработка, внедрение и оценка эффективности системы внутреннего контроля, направленной на противодействие мошенничеству
- Проведение финансовых расследований для банков
- Системы обеспечения соблюдения требований FATCA (Закона США «О налогообложении иностранных счетов») и CRS (Единого стандарта по автоматическому обмену налоговой информацией)
- Обзор рынка и оказание помощи в выходе на новый сегмент/страну/регион/отрасль экономики
- Противодействие неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком
- Сопровождение споров:
  - Независимая оценка предмета спора на основе объективных данных и экспертного мнения
  - Определение суммы убытков
  - Экспертный отчет для использования в суде

Большой опыт и международные проекты

5 Министерств Республики Узбекистан

Создание прозрачной внутренней системы, позволяющей максимально снизить или исключить коррупцию, и разработка соответствующей программы

Крупный государственный банк в Узбекистане

Комплексная оценка соответствия банка Стандарту ISO37301:2021, а также отдельный анализ соответствия системы ПОД/ФТ/санкционного Комплаенс требованиям законодательства ЕС и рекомендациям FATF

Дочерний банк международного банка в Казахстане

Анализ системы санкционного Комплаенс, включающей систему на стандартах Wolfsberg Group.

Крупнейший банк Грузии

Оценка соответствия бизнес-процессов банка требованиям FATCA и подготовка программы для CRS.

Крупный коммерческий банк в Казахстане

Оценка системы ПОД/ФТ Банка на соответствие стандартам (FATF), а также высокоуровневая диагностика программы соблюдения санкционных требований.

Центральный банк Республики Узбекистан

Проведение обучения по вопросам соблюдения санкционных требований для высшего руководства банков.

Коммерческие банки в регионе Центральной Азии и Кавказа

Оценка системы ПОД/ФТ Банка на соответствие стандартам (FATF и EU).

Коммерческий банк в Узбекистане

Оценка соответствия внутренней политики и процедур Банка требованиям к внутренним полит и процедурам в части соблюд санкционных требован

Контакты

Фаррух Абдуллаханов
Партнер,
Руководитель Отдела форензик
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: fabdullakhanov@kpmg.com

Егор Мисюра
Партнер,
Форензик
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: egormisiura@kpmg.kz

Берик Бекниязов
Директор,
Форензик
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: bbekniyazov@kpmg.com

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Управление строительными проектами (MPA)

Наши услуги

KPMG предоставляет услуги управления строительными проектами финансовым организациям, инвесторам и участникам целого ряда крупных инвестиционных проектов в Центральной Азии и Кавказе. Команда MPA обладает многолетним опытом решения сложных задач, способствующих успешной реализации инвестиционных проектов в строительстве с фокусом на масштабные промышленные и инфраструктурные проекты.

Проектное управление

- Стратегия реализации проекта
- Разработка схемы контрактования
- Разработка карты потенциальных рисков
- Разработка регламентов, политик
- Организация закупочных процедур
- Формирование орг. структуры

Управление стоимостью

- Формирование/ анализ бюджета, разработка УЕР
- Проверка сметной документации
- Проверка актов выполненных работ (КС-2)

Финансово-технический мониторинг

- Контроль получения ИРД
- Мониторинг сроков проекта
- Мониторинг стоимости проекта
- Визуальный анализ качества работ

Анализ экологических аспектов

- Анализ мероприятий по охране окружающей среды
- Контроль мероприятий по охране окружающей среды

ОТиПБ

- Диагностика системы ОТиПБ
- Проведение комплексных аудитов

Большой опыт и международные проекты

Агентство по управлению государственными активами

Технический аудит трёх банковских зданий. Комплексный анализ каждого объекта.

Узбекистан

Крупный инвестор из страны СНГ

Расчет стоимости строительства smart city площадью 250га на основе предложенной концепции.

Узбекистан

Один из крупнейших девелоперов

Проверка образовательных учреждений. Бенчмаркинг цен с рынком, проверка корректность сметы.

Казахстан

Крупная девелоперская компания

Анализ бюджета строительства искусственного острова в Каспийском море с коммерческой и жилой недвижимостью

Азербайджан

Государственная компания Казахстана

Подтверждение целевого использования средств и фактического выполнения СМР при строительстве

Казахстан

Контакты

Фаррух Абдуллаханов
Партнер,
Руководитель Отдела форензик
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: fabdullakhanov@kpmg.com

Егор Мисюра
Партнер,
Форензик
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: egormisiura@kpmg.kz

Берик Бекниязов
Директор,
Форензик
KPMG Кавказ
и Центральная Азия

E: bbekniyazov@kpmg.com

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Сделки слияния и поглощения (M&A)

Наши услуги

Консультанты KPMG Кавказ и Центральная Азия выступают в роли менеджера сделки на всех этапах — от первоначального планирования и подготовки до завершения — и оказывают содействие в координации деятельности других консультантов, вовлеченных в процесс. Мы обладаем многолетним опытом проведения процессов слияний и поглощений «под ключ» для компаний финансового сектора. В частности, предоставляем услуги по подготовке документации, разработке финансовой модели, поиску партнеров и проведению предынвестиционного исследования.

- Содействие при продаже или покупке компаний и активов
- Помощь компании при выходе на рынки капитала/IPO
- Структурирование сделок и подготовка договора купли-продажи
- Привлечение финансирования, MBO/LBO
- Проведение предынвестиционных или предпродажных исследований

Большой опыт и международные проекты

Топ-5 банк в Азербайджане

Диагностика готовности к IPO

Средний частный банк в Узбекистане

Содействие менеджменту банка в продаже доли бизнеса

Содействие в привлечении стратегического инвестора для банка

Крупный банк в Казахстане

Содействие во вторичном публичном размещении глобальных депозитарных расписок (ГДР) на LSE, а также ГДР и акций на AIX

Корейский конгломерат

Исследование банковского и финтех секторов Узбекистана для целей потенциальной сделки

Крупная финансовая группа

Исследование банковского сектора Казахстана для целей потенциального создания банка

Частный банк в Кыргызстане

Содействие в привлечении стратегического инвестора для банка

Контакты

Диас Калажанов

Партнер,
Руководитель департамента практики инвестиций и рынков капитала KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: dkalazhanov@kpmg.com

Салтанат Сандыкбаева

Партнер,
Департамент практики инвестиций и рынков капитала KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: ssandykbayeva@kpmg.com

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Оценка и финансовое моделирование

Наши услуги

Оценка бизнеса

- Оценка бизнеса по международным и локальным стандартам
- Подготовка финансовых моделей
- Проведение тестов на обесценение (для целей составления финансовой отчетности)
- Оценка для целей распределения цены приобретения (purchase price allocation)

Оценка недвижимости и основных средств

- Оценка объектов недвижимости
- Оценка основных средств

Финансовое моделирование

- Проверка финансовых моделей для принятия управленческих решений
- Разработка стратегических финансовых моделей
- Разработка расчетных моделей для анализа стоимости финансовых инструментов

Большой опыт и международные проекты

Группа компаний (цифровая экосистема) в Узбекистане
Анализ стоимости группы, включая направление банкинга, рассрочки и финтех

Частный банк в Армении
Анализ стоимости нематериальных активов и гудвилла в рамках приобретения армянской финтех компании

Крупный банк в Кыргызстане
Анализ индикативного диапазона рыночной стоимости 100% акции банка в Кыргызской Республике

Крупный банк в Казахстане
Содействие команде аудита в проверке финансовых моделей, индикаторов теста на обесценение и прочих расчетов

Государственный холдинг в Казахстане
Проверка расчетов по распределению цены приобретения банка в Казахстане в рамках аудиторских процедур.

5 крупных банков Казахстана
Анализ стоимости пяти банков Казахстана для целей возможного слияния банка клиента с одним из 5 анализируемых банков.

Управляющий государственными активами в Узбекистане
Оценка двух государственных банков для целей приватизации

Крупный банк в Азербайджане
Анализ индикативного диапазона стоимости одной обыкновенной акции банка в Азербайджане

Контакты

Виталий Яковлев
Партнер,
Департамент инвестиций и рынков капитала
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: vitaliyyakovlev@kpmg.com

Тимур Сыздыков
Партнер,
Департамент инвестиций и рынков капитала
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: tsyzdykov@kpmg.com

Гузель Ивлева
Директор,
Департамент инвестиций и рынков капитала
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: givleva@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Предынвестиционное финансовое исследование

Наши услуги

В рамках проводимой нами работы мы определим риски и возможности, которые могут повлиять на стоимость бизнеса и на позиции сторон в переговорах. Эти аспекты необходимо учесть в договоре купли-продажи. Над проектами работает команда специалистов с глубокими знаниями и опытом в финансовой сфере, обладающих значительным опытом в проведении предынвестиционных и предпродажных исследований финансовых компаний.

Предынвестиционное и предпродажное финансовое исследование

- Обзор бизнеса
- Анализ кредитного портфеля
- Анализ финансирования
- Обзор инвестиций
- Обзор внебалансовых обязательств
- Обзор учетной политики
- Финансовые результаты
- Расчет потенциальных корректировок к чистым активам

Помощь в подготовке договора купли-продажи (SPA Assistance)

- Комментарии по финансовым условиям и формулировкам положений о чистых активах в проекте договора купли-продажи, предоставленном юридической командой
- Анализ проекта договора купли-продажи с точки зрения того, насколько он закрывает риски, обнаруженные в ходе финансового исследования

Обзор утечек (Leakage Overview)

- Расчет суммы утечек, определенных в договоре купли-продажи

Большой опыт и международные проекты

Конфиденциальный проект (Узбекистан)

- Обзор кредитного портфеля, финансирования, инвестиций и структуры внебалансовых обязательств
- Обзор бизнеса и ключевых показателей отчета о прибылях и убытках и отчета о финансовом положении
- Проведение процедуры проверки качества активов (AQR), определение потенциальных корректировок к чистым активам Банка
- Подготовка основных выводов, связанных с потенциальной приватизацией Банка

Конфиденциальный проект (Армения)

- Предынвестиционное финансовое исследование кредитной организации в Армении, включая обзор кредитного портфеля и корректировку чистых активов. Структурирование сделки, составление проекта договора купли-продажи, одобрение регулирующих органов, содействие в интеграции

Национальный банк Республики Казахстан

- Помощь Национальному банку Республики Казахстан в проведении проверки качества активов (AQR) для одного из крупнейших банков второго уровня. Обзор процессов, политик и учета, обзор кредитных досье, обзор отчетов об оценке залога, проверка справедливой стоимости.

Международный инвестор

- Предынвестиционное финансовое исследование ведущего банка Армении, включая анализ кредитного портфеля

Контакты

Салтанат Сандыкбаева
Партнер,
Департамент практики инвестиций и рынков капитала
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: ssandykbayeva@kpmg.com

Арутюн Терзян
Директор,
Департамент практики инвестиций и рынков капитала
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: hterzyan@kpmg.co.am

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Управление долгом и реструктуризация

Наши услуги

Услуги управления долгом и реструктуризации включают в себя анализ текущих долговых обязательств, разработку стратегии их обслуживания и оптимизации. Целью услуги является улучшение финансового состояния клиента и восстановление его платежеспособности.

- Привлечение финансирования и ликвидности
- Подготовка бизнес-планов и финансовых моделей
- Подготовка и сбор документации для подачи кредитной заявки в банк
- Консультационные услуги в проектах ГЧП и проектном финансировании
- Подготовка маркетинговых исследований
- Консультационные услуги по привлечению и улучшению кредитных рейтингов
- Содействие в реструктуризации проблемных займов
- Сопровождение в реализации проблемных активов
- Консультационные услуги, подготовка и сопровождение трансформации микрофинансовых организаций (МФО) в банк
- Сопровождение в организации синдицированных займов

Большой опыт и международные проекты

Международная Финансовая Корпорация
Руководство проектом по подготовке предварительной и окончательной концепций, включая разработку ФЭМ по проекту строительства и эксплуатации больниц по схеме ГЧП в трех областях Узбекистана

АБР, ЕБРР, МФК
Аудит финансовой модели, налоговый due diligence и аудит затрат на разработку проекта по строительству очистных сооружений в Наманганском районе Республики Узбекистан (ГЧП)

Евразийский банк Развития
Полное консультационное сопровождение проекта ГЧП, включая подготовку финансовой модели и бизнес-плана по развитию системы 3D-ГИС в 86 городах РК

Микрофинансовая организация
Анализ финансового рынка Казахстана и Узбекистана, включая анализ рынка автокредитования и сектора малого и среднего бизнеса, организация интервью с экспертами рынка. Содействие в разработке стратегии для банка, трансформирующегося из МФО

Европейский банк Реконструкции и Развития
Разработка финансовых моделей в целях финансирования четырех ВЭС общей установленной мощностью 205 МВт

Разработка инвестиционного предложения, конкурсной документации и проекта договора концессии по проекту строительства многофункциональной больницы на 300 коек в г. Алматы (ГЧП проект)

Азиатский банк Развития
Разработка финансовой модели и финансовое структурирование проекта строительства очистных сооружений в г. Астана (ГЧП проект)

Разработка финансовой модели, конкурсной документации и договора концессии по проекту строительства многофункциональной больницы на 300 коек в г. Караганда (ГЧП проект)

Контакты

Салтанат Сандыкбаева
Партнер,
Департамент практики инвестиций и рынков капитала KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: ssandykbayeva@kpmg.com

Арман Аханов
Директор,
Департамент практики инвестиций и рынков капитала KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: aakhanov@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Управление финансовыми рисками

Наши услуги

В условиях рыночной нестабильности организациям финансовой сферы требуется система управления рисками, которая обеспечивает защиту бизнеса, его активный рост и повышение инвестиционной привлекательности. KPMG CCA предлагает разнообразные услуги по управлению финансовыми рисками, включая оценку и идентификацию рисков, разработку комплексных моделей, внедрение систем внутреннего контроля и консультирование по соблюдению нормативных требований.

- Разработка новых моделей / оценка качества или калибровка существующих моделей оценки кредитного риска (PD, LGD, EAD, CCF и прочие) корпоративных и розничных заёмщиков
- Проведение Asset Quality Review (AQR) по методологии ЕЦБ и консультационная поддержка при внедрении корректирующих мер по итогам AQR
- Методологическая поддержка при проведении ежегодной регуляторной процедуры оценки качества активов и АРРФР тестирования стрессоустойчивости БВУ
- Оказание консультационной поддержки при разработке и внедрении внутренних процессов и систем управления капиталом / ликвидностью банка (ВПОДК/ВПОДЛ, ICAAP/ILAAP, постановление №188)
- Трансформация финансовой функции и Казначейства, включая разработку и настройку системы трансфертного ценообразования (FTP), внедрение подходов к ценообразованию банковских продуктов с учетом стоимости риска и проведение smart аллокации расходов
- Оценка качества моделей и соответствия подходов требованиям МСФО 9 и регулятора
- Помощь в подготовке к переходу на ПВР в моделях кредитного риска (Базель 3)
- Разработка и проведение валидации широкого спектра математических / статистических моделей (кредитный риск и прочие банковские риски, поведенческие модели, бизнес-модели, модели Customer Life Time Value - CLTV и Next Best Offer - NBO)
- Консультационная поддержка при оптимизации кредитных процессов (для приведения в соответствие лучшим практикам и стратегии организации), разработка управленческой отчетности в части кредитных рисков / процессов
- Комплексные услуги для риск-менеджмента по повестке ESG
- Внедрение стандарта МСФО (IFRS) 17 для договоров страхования (подготовка методологии и внедрение преднастроенного tool для расчета отчетности МСФО 17, включая подготовку проводок согласно требованиям НБРК)
- Внедрение требований Solvency II по управлению рисками в страховых компаниях, количественное исследование страхового рынка на тему калибровки пареметров стресс-тестов
- Оказание актуарных услуг по построению денежных потоков и при разработке новых продуктов
- Актуарный расчет обязательств компаний перед сотрудниками согласно требованиям IAS (IFRS) 19

Большой опыт и международные проекты

ТОП-5 банк Казахстана, ТОП-10 банк Казахстана, Казахстанский дочерний банк крупного иностранного банка

- Полное внедрение стандарта МСФО 9 в Банке, включая разработку моделей PD, LGD, EAD по ключевым сегментам кредитования

ТОП-10 банк Казахстана

- Внедрение стандарта МСФО 9 в части соответствия критерию SPPI, а также разработка модели досрочных погашений для EAD и разработка критериев распределения по стадиям

Крупный финансовый холдинг Казахстана

- Полное внедрение стандарта МСФО 9. Были разработаны универсальные решения, позволяющие соответствовать стандарту по всем финансовым инструментам Холдинга.

Фонд гарантирования депозитов (Украина)

- Проведение анализа и подготовка рекомендаций по методологии оценки обесценения в соответствии с МСФО 9

Крупный коммерческий банк, Крупная банковская группа

- Валидация существующих кредитных моделей и моделей внутреннего рейтинга, разработка методологии валидации внутренних моделей кредитного риска

Банк Узбекистана

- Трансформация казначейства
- Внедрение системы FTP и Asset Quality Review

Крупный банк Казахстана

- Разработка моделей процентного риска для банковской книги

ТОП-3 банк Казахстана

- Разработка моделей капитала для всех существенных рисков

Крупная Казахстанская страховая компания

- Внедрение МСФО17

ТОП-3 Банк Азербайджана

- Проведение полной валидации широкого спектра моделей

Контакты

Тимур Омашев

Партнер, Руководитель департамента Консалтинга KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: tomashev@kpmg.kz

Антон Мокеев

Директор, Департамент практики по финансовым рискам и менеджменту KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: amokeev@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Современные технологии и кибербезопасность

Наши услуги

Технологическая практика KPMG сегодня – это уникальный микс опытных и сертифицированных ИТ-экспертов со специализацией в разных областях, что позволяет нам подходить к решению вопросов цифрового развития, выбора и внедрения ИТ-решений, управления рисками ИТ и кибербезопасности комплексно, охватывая все вопросы ИТ-повестки компаний. Непрерывный рост практики с 1996 года до крупнейшей в регионе (более 85 профессионалов) и множество кросс-функциональных проектов позволили выстроить внутри команды не только предметную, но и секторальную специализацию, при этом наибольшее количество ИТ-проектов наша команда реализовала именно на финансовом рынке. Продолжая непрерывно вкладываться в развитие команды и технологические партнерства, мы уверены, что в сегодняшнем всё быстрее развивающемся ИТ-мире сможем найти и обеспечить эффективное внедрение именно тех методологических и технических решений, которые нужны вашей компании.

Задачи наших клиентов

Цифровая трансформация

- Внедрение новых операционных моделей ИТ и повышение эффективности ИТ
- Ускорение ИТ-разработок
- Построение ИТ-архитектуры
- Реинжиниринг ИТ-инфраструктуры и переход в облака

Данные и ИИ

- Разработка и внедрение концепций, позволяющих монетизировать данные и повысить доверие к данным
- Трансформация архитектуры данных, внедрение инструментов хранения, анализа и управления данными
- Проектирование, создание и развитие решений в области ИИ
- Управление рисками ИИ

Кибербезопасность

- Гарантирование защищенности ИТ посредством тестирований на безопасность и повышения осведомленности персонала
- Развитие и сертификация систем управления информационной безопасностью и непрерывностью бизнеса
- Управление рисками третьих сторон
- Реализация технических мер защиты
- Вопросы кибербезопасность в ESG-повестке
- ИТ-комплаенс и защита персональных данных

Новые технологии

- Внедрение решений интеллектуальной автоматизации (RPA, Low-Code)
- Проектирование и внедрение блокчейн-решений
- Модернизация АБС

Большой опыт и международные проекты

Трансформация ИТ в нескольких крупных банках Казахстана и Узбекистана

- KPMG было реализовано несколько проектов по ИТ-трансформации банков в регионе. Данные проекты позволили банкам сократить расходы на ИТ на 15-30%, пересмотреть подходы к аутсорсингу, внедрить более эффективные операционные модели ИТ, ускорить вывод ИТ-продуктов на рынок и определить целевую ИТ-архитектуру.

Модернизация архитектуры данных в одном из банков Узбекистана

- Одним из ключевых шагов трансформации ИТ-архитектуры для Банка было внедрение корпоративного хранилища данных (КХД), Для успеха проекта команда KPMG совместно с клиентом, помимо анализа имеющихся данных, систематизации нескольких сотен сущностей и нескольких тысяч показателей, провела ряд семинаров и разработала ряд документов в области управления данными, что способствовало успешной реализации проекта.

Контакты

Константин Аушев
Партнер, Руководитель Технологической практики, KPMG Кавказ и Центральная Азия
E: kaushev@kpmg.kz

Оксана Борисова
Партнер, Технологическая практика KPMG Узбекистан
E: oksanaborisova@kpmg.co.uz

Аунар Нурахметов
Директор, Технологическая практика KPMG Азербайджан
anurakhmetov@kpmg.com

Папуна Джапиашвили
Старший менеджер, Технологическая практика KPMG Грузия
E: pjapiashvili@kpmg.com

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Учет и отчетность

Наши услуги

Мы предоставляем поддержку компаниям при внедрении учета и отчетности согласно МСФО для соответствия требованиям законодательства, повышения инвестиционной привлекательности, прозрачности и эффективности корпоративного управления.

- Услуги по методологическому сопровождению автоматизации процесса подготовки финансовой отчетности в соответствии с МСФО :
  - Подготовка требований на автоматизацию процесса подготовки МСФО-отчетности с учётом результатов анализа текущей ситуации и подходов, используемых в организации (целевой процесс, правила расчёта корректировок от НСБУ к МСФО, формирование отчетных форм и раскрытий)
  - Тестирование, приемка и сопровождение переноса инструмента автоматизации в операционную среду, обучение сотрудников
  - Согласование и обсуждение инструмента с аудитором организации
- Услуги по методологическому сопровождению и оптимизации процессов подготовки консолидированной финансовой отчетности по МСФО групп организаций
- Методологическая поддержка в применении новых МСФО, в том числе МСФО 17 для страховых организаций
- Диагностика системы подготовки финансовой отчетности и ведения бухгалтерского учета на соответствие законодательным требованиям, лучшим практикам, а также предоставление рекомендаций
- Услуги по методологическому сопровождению капитализации затрат на разработку программных продуктов в соответствии с МСФО
- Проведение адаптированных тренингов для сотрудников любого уровня с использованием актуальных примеров и кейсов МСФО
- Консультационные услуги по вопросам применения МСФО в отношении сложных операций, в том числе:
  - Операции с цифровыми активами;
  - Операции в сфере исламского финансирования
  - Структурированные сделки, в том числе реструктуризация бизнеса

Большой опыт и международные проекты

Крупный государственный банк Узбекистана

- Разработка и актуализация методологических документов в области бухгалтерского учета с целью улучшения процессов по составлению финансовой отчетности в соответствии с МСФО, а также учетных методик для составления консолидированной финансовой отчетности Группы банка
- Анализ и актуализация методик по классификации и оценке финансовых инструментов и формирования резервов под обесценение финансовых инструментов банка в соответствии с МСФО 9

Крупная финансовая организация Казахстана

- Технические консультации по сложным вопросам учета инструментов исламского финансирования

Крупная страховая компания Казахстана

- Обновление бухгалтерской учетной политики и разработка методологии в соответствии с МСФО

Международная финансовая организация Казахстана

- Консультирование по вопросам учета финансовых инструментов в соответствии с МСФО

Крупная финансовая компания, представляющая брокерские и инвестиционные услуги

- Семинар по подготовке консолидированной финансовой отчетности

Крупный международный промышленный криптомайнер

- Технические консультации по сложным вопросам учета структурированных сделок в сфере криптомайнинга

Контакты

Альмира Бекренева
Партнер, Департамент практики консультирования по вопросам учета и отчетности, KPMG Кавказ и Центральная Азия
E: abekreneva@kpmg.kz

Наталья Игошина
Директор практики консультирования по вопросам учета и отчетности, KPMG Кавказ и Центральная Азия
E: nigoshina@kpmg.kz

Ксения Кузнецова
Заместитель директора практики консультирования по вопросам учета и отчетности, KPMG Узбекистан
E: kkuznetsova@kpmg.co.uz

Гульназ Шахмуханбетова
Заместитель директора практики консультирования по вопросам учета и отчетности KPMG Кавказ и Центральная Азия
E: gshakhmukhanbetova@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Корпоративное управление, риски и комплаенс

Наши услуги

Мы обладаем обширным опытом в области внутреннего аудита, риск-менеджмента, внутреннего контроля и корпоративного управления, а также используем проверенные на практике подходы и методики работы, принятые как за рубежом, так и в экономических условиях Центральной Азии и Кавказа. Наш успешный опыт работы с казахстанскими и зарубежными компаниями, а также использование международного опыта KPMG и ведущих мировых практик в различных отраслях позволяют нам максимально эффективно реализовывать проекты с высочайшим качеством в установленные сроки и оправдывать ожидания всех заинтересованных сторон.

Услуги в области внутреннего контроля над составлением финансовой отчетности (SOX)

- Документирование системы внутреннего контроля над составлением финансовой отчетности (СВКФО) в соответствии с требованиями Закона SOX
- Тестирование операционной эффективности СВКФО в соответствии с требованиями Закона SOX

Услуги в области внутреннего аудита

- Независимая оценка функции внутреннего аудита
- Трансформация функции внутреннего аудита
- Аутсорсинг/косорсинг функции внутреннего аудита

Большой опыт и международные проекты

Проекты в области внутреннего контроля над составлением финансовой отчетности (SOX)

Крупнейшая финтех-группа в Казахстане

- Разработка документации, связанной с внутренним контролем группы для ключевых процессов, в соответствии с требованиями модели COSO, Закона SOX и Комиссии по ценным бумагам и биржам США
- Помощь в тестировании разработки и операционной эффективности ключевых контролей

Крупнейший банк Грузии

- Оценка готовности банка к соблюдению требований UK-SOX, помощь в оценке рисков и определении объема
- Анализ и рекомендации к документированию двух ключевых бизнес-процессов и проведение комплексного обучения персонала банка

Национальный управляющий холдинг государственных финансовых институтов Казахстана

- Проведение независимой оценки соответствия международным стандартам внутреннего аудита для холдинга и его дочерних организаций
- Анализ соответствия местным регуляторным требованиям и передовой практике, а также предоставление рекомендаций, направленных на повышение эффективности функции внутреннего аудита

Крупный государственный коммерческий банк Узбекистана

- Разработка структуры внутреннего аудита банка, обеспечивающей соблюдение местных регуляторных требований и международных стандартов внутреннего аудита
- Разработка политики и процедур, методов планирования и проведения внутреннего аудита, должностных инструкций, шаблонов отчетности и другой документации

Коммерческий банк Казахстана

- Помощь подразделению внутреннего аудита банка в проведении комплексного внутреннего аудита ключевых функций и процессов за последние пять лет
- Подготовка отчета о внутреннем аудите с выводами о недостатках системы внутреннего контроля и рекомендациями, направленными на повышение эффективности деятельности банка

Контакты

Габит Мусрепов
Партнер,
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: gmusrepov@kpmg.kz

Олжас Омаров
Директор,
KPMG Кавказ и Центральная Азия

E: akazbekov@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Аудит финансовых институтов

Наши услуги

Услуга аудита финансовых институтов, предоставляемая KPMG CCA, включает анализ и проверку финансовой отчетности, оценку систем внутреннего контроля, участвующих в формировании финансовой отчетности, а также проверку соблюдения регуляторных требований. Аудиторы осуществляют проверку на соответствие стандартам (IFRS или GAAP), проводят стресс-тесты, предлагают рекомендации по улучшению процессов и систем, используют передовые технологии для повышения эффективности и готовят детализированные отчеты о результатах. Эти услуги способствуют обеспечению прозрачности, надежности и устойчивости финансовых организаций.

- Аудит и обзорные проверки финансовой отчетности банков второго уровня, банков развития, страховых и лизинговых компаний, брокерских и прочих компаний финансового сектора в соответствии с международными стандартами МСФО
- Предоставление писем-заверений в отношении выпуска ценных бумаг на международных фондовых биржах
- Консультационные услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению финансовой отчетности в соответствии с МСФО

Большой опыт и международные проекты

Аудит банков:

- В 2023 году KPMG Казахстан предоставляла аудиторские услуги пяти из топ-10 банков второго уровня в Казахстане по размеру активов, при этом доля рынка аудита в банковском секторе Казахстана по количеству аудируемых банков составила 37%
- В 2023 году KPMG Армения предоставляла аудиторские услуги пяти из топ-10 банков в Армении по размеру активов
- В Узбекистане KPMG аудирует 4 банка, включая банки из топ-10 и банки среднего размера
- В Азербайджане KPMG аудирует 3 банка, которые представляют 11% от активов банковского сектора
- В Кыргызстане KPMG аудирует 3 банка, представляющие собой крупные банки в топ-10
- Также в регионе Кавказ и Центральная Азия KPMG обладает уникальной экспертизой по аудиту центральных банков (Казахстан, Кыргызстан, Азербайджан, Грузия, Армения, Таджикистан) и банков развития

Страховые компании:

- KPMG обладает глубокой экспертизой в аудите страховых компаний в регионе, включая аудит перехода на МСФО 17. Мы имеем отдельную команду аудиторов и актуарных специалистов с опытом аудита страховых компаний. KPMG является аудитором 4 из 10 крупнейших страховых компаний в Казахстане, 2 крупнейших страховых компаний в Азербайджане, а также страховых компаний в Грузии

Лизинговые компании:

- Подготовка Local File для Eurasian Bank за несколько лет
- Проведение комплексного анализа внутренней документации и операций банка или лизинговых компаний

Прочие финансовые организации:

- Мы проводим аудит многочисленных компаний, представляющих финансовый сектор в регионе, включая финансовые квазигосударственные холдинги, инвестиционные фонды, частные инвестиционные компании, микрофинансовые организации, пенсионные фонды и другие компании в отрасли

Контакты

Асель Урдабаева
Партнер,
Руководитель практики аудиторских услуг по финансовому сектору KPMG Казахстан и Кыргызстан
E: aurdabayeva@kpmg.kz

Андрей Кузнецов
Партнер,
Руководитель практики аудиторских услуг по финансовому сектору KPMG Узбекистан
E: aakouznetsov@kpmg.com

Ирина Геворгян
Партнер,
Руководитель практики аудиторских услуг по финансовому сектору KPMG Армения
E: igevorgyan@kpmg.co.am

Насиба Мурадханова
Партнер,
Руководитель практики аудиторских услуг по финансовому сектору KPMG Азербайджан
E: nmuradkhanova@kpmg.az

Николос Чочуа
Директор,
Руководитель практики аудиторских услуг по финансовому сектору KPMG Грузия
E: nchochua@kpmg.com

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Налогообложение

Наши услуги

KPMG Кавказ и Центральная Азия предоставляет широкий спектр налоговых консультационных услуги, включая налоговое структурирование сделок и международное налогообложение, обзор налоговых обязательств и минимизации налоговых рисков, а также консультирование по вопросам трансфертного ценообразования. Мы предоставляем клиентам доступ к профессиональной экспертизе в области налогообложения, что позволяет эффективно управлять налоговыми обязательствами и осуществлять налоговое планирование.

- Налоговое консультирование по различным вопросам/сделкам
- Обзор налоговых обязательств
- Подготовка к налоговым проверкам и сопровождение налоговых проверок
- Анализ отложенных налогов
- Разработка/обновление НУП
- Досудебное и судебное обжалование результатов налоговых проверок
- Консультационное сопровождение в досудебных и судебных разбирательствах
- Инициирование поправок в законодательство РК
- Налогообложение в МФЦА и международное налогообложение
- Содействие в построении эффективной структуры группы компаний и инвестиций
- Оценка влияния MLI на налоговые конвенции
- Определение контролируемых иностранных компаний (КИК) и фактического получателя доходов (ФПД)
- Консультации по трансфертному ценообразованию
- Диагностика рисков по трансфертному ценообразованию
- Подготовка трехуровневой отчетности по трансфертному ценообразованию, документации и сравнительного анализа

Большой опыт и международные проекты

Крупный банк в Казахстане

- Обзор всех налоговых обязательств банка
- Расчет отложенных налогов и обучение сотрудников методам и подходам к управлению отложенными налогами

Крупнейший розничный банк Казахстана

- Проведение углубленного тренинга по изменениям в налоговом кодексе и их влиянию на банковский сектор, включая аспекты, требующие пристального внимания, и примеры реальных кейсов
- Внедрение стратегий для соответствия требованиям MLI и BEPS 2.0, предоставление рекомендаций по мониторингу и отчетности для оптимизации

Ведущая финансовая компания Казахстана

- Консультационная поддержка и сопровождение в досудебных и судебных разбирательствах

Крупный банк Узбекистана

- Подготовка консультационного меморандума в отношении анализа налоговых последствий и возникновения отложенных налогов в части учета кредитного портфеля банка

Крупный банк Казахстана

- Консультирование по вопросам Astana Hub
- Пояснение специфики налоговых преимуществ и рисков, связанных с деятельностью в рамках Astana Hub, а также оптимизация налоговой нагрузки

Банк Казахстана с иностранным участием

- Подготовка документации по трансфертному ценообразованию
- Анализ всех операций банка, подпадающих под регулирование трансфертного ценообразования

Контакты

Инна Алхимова
Партнер,
Руководитель практики налогового и юридического консультирования
KPMG Кавказ и Центральная Азия
E: ialkhimova@kpmg.kz

Альвен Узыканов
Директор,
Налоговое и юридическое консультирование
KPMG Казахстан
E: auzykanov@kpmg.kz

Асия Атекеева
Директор,
Налоговое и юридическое консультирование
KPMG Казахстан
E: aatekeyeva@kpmg.kz

Гаухар Мукашева
Директор,
Налоговое и юридическое консультирование
KPMG Казахстан
E: gmukasheva@kpmg.kz

Вячеслав Сосновский
Партнер,
Налоговое и юридическое консультирование
KPMG Кавказ и Центральная Азия
E: vsosnovskiy@kpmg.kz

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Налогообложение

Большой опыт и международные проекты

Крупный банк Казахстана

- Подготовка Local File за несколько лет
- Проведение комплексного анализа внутренней документации и операций банка

Ведущая финансовая компания Казахстана

- Услуги по трансфертному ценообразованию.
- Оказание полного спектра услуг по трансфертному ценообразованию

Банк Казахстана с иностранным участием

- Обзор всех налоговых обязательств банка
- Подготовка Local File за несколько лет

Крупный банк №1 Армении

- Сопровождение в процессе M&A: налоговая проверка (Tax Due Diligence) и анализ SPA

Крупный банк №2 Армении

- Поддержка в налоговом споре на сумму $3,5 млн: сопровождение процедуры апелляции
- Постоянное налоговое сопровождение (tax retainer)
- Услуги по трансфертному ценообразованию

Крупный банк №3 Армении

- Услуги по трансфертному ценообразованию: подготовка локальных файлов (TP Local Files)

Крупный банк №4 Армении

- Подготовка защитного файла по налоговому делу на сумму $1,5 млн
- Постоянное налоговое сопровождение (tax retainer)

Крупная финтех группа с иностранными инвестициями Узбекистана

- Налоговая диагностика банка, платежной системы и сервиса рассрочки
- Налоговое сопровождение сделки по приобретению бизнеса
- Консультирование по международному налогообложению

Крупный банк Узбекистана

- Налоговая диагностика и содействие в обновлении налоговой учетной политики

Лидирующая финтех экосистема Узбекистана

- Налоговое сопровождение сделки по приобретению бизнеса
- Международное налоговое структурирование

Азербайджан

- Проведение налоговой проверки со стороны продавца для крупнейшего розничного банка в Азербайджане
- Проведение налоговой проверки со стороны покупателя одного из государственных банков Азербайджана
- Анализ и консультирование по вопросам налоговых последствий и рисков, связанных с внедрением исламского финансирования в Азербайджане
- Налоговое консультирование по вопросам налогообложения инвестиционной компании / клиентов инвестиционной компании

Крупный банк Грузии

- Анализ всех налоговых обязательств банка
- Расчёт отложенных налогов и консультации персонала по методикам их отражения

Банк Грузии

- Налоговая проверка (Tax Due Diligence)
- Сопровождение сделки

Банк в Грузии с иностранным участием

- Подготовка документации по трансфертному ценообразованию

Банк Грузии

- Анализ всех налоговых обязательств
- Налоговая проверка (Tax Due Diligence)

Контакты

Нерсес Нерсисян

Партнер, Руководитель практики налогового и юридического консультирования KPMG Армения и Узбекистан

E: nnersisyan@kpmg.co.am

Сардор Шерматов

Директор, Руководитель налоговой практики KPMG Узбекистан

E: sshermatov@kpmg.co.uz

Каха Рухадзе

Управляющий Партнер, Налоговое и юридическое консультирование KPMG Грузия

E: krukhadze@kpmg.com

Ризван Губиев

Директор, Руководитель практики налогового и юридического консультирования KPMG Азербайджан

E: rgubiyev@kpmg.az

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

Юридические услуги для финансовых организаций

Наши услуги

Юридическая практика KPMG - KPMG Law - является одним из лидеров юридического рынка. Мы помогаем клиентам по всему миру решать комплексные правовые задачи. Мы работаем совместно с командами KPMG в области налогообложения, управленческого консалтинга и управления рисками, что позволяет нам реализовывать самые комплексные и сложные юридические проекты. KPMG Law входит в ведущие международные рейтинги юридических фирм, такие, как IFLR1000, Asia Law и Legal500.

- Финансирование бизнеса и рынки капитала
- Защита данных и конфиденциальность
- Коммерческое право и вопросы интеллектуальной собственности
- Антимонопольное право
- Корпоративное управление и комплаенс
- Слияние и поглощение
- Разрешение споров и расследования
- Структурирование и реорганизация международного бизнеса
- Консультации по миграционным вопросам
- Недвижимость и строительство
- Консультации по регуляторным вопросам
- Консультирование по трудовым вопросам
- Государственно-частное партнерство (ГЧП)
- Решения в области ESG
- Консультирование по вопросам санкций и торговых ограничений

Большой опыт и международные проекты

- Консультирование Центра развития платежных и финансовых технологий НБ РК в отношении положений действующего законодательства РК по вопросам законодательства, регулирующего вопросы защиты персональных данных и биометрическую идентификацию в Казахстане
- Юридический анализ сделки финансирования между инвестиционным фондом и казахстанским банком
- Юридическое консультирование по вопросам, связанным с предоставлением займа иностранной головной компанией его дочерней организации в Казахстане
- Юридическое консультирование крупного казахстанского банка в связи с предполагаемой реструктуризацией
- Юридическое структурирование системы оплаты труда работников и менеджмента казахстанского банка
- Консультирование казахстанской специальной финансовой компании по вопросам передачи облигаций третьим лицам

Контакты

Алексей Абрамов

Партнер,
Руководитель KPMG Law
Кавказ и Центральная Азия

E: alexeyabramov@kpmg.com

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

ОФИСЫ KPMG на Кавказе и в Центральной Азии

Грузия

Тбилиси
5 этаж, GMT Plaza,
Мтацминдский район,
площадь Свободы N4
(участок 66/4)
T: +995 322 93 5713
E: general@kpmg.com

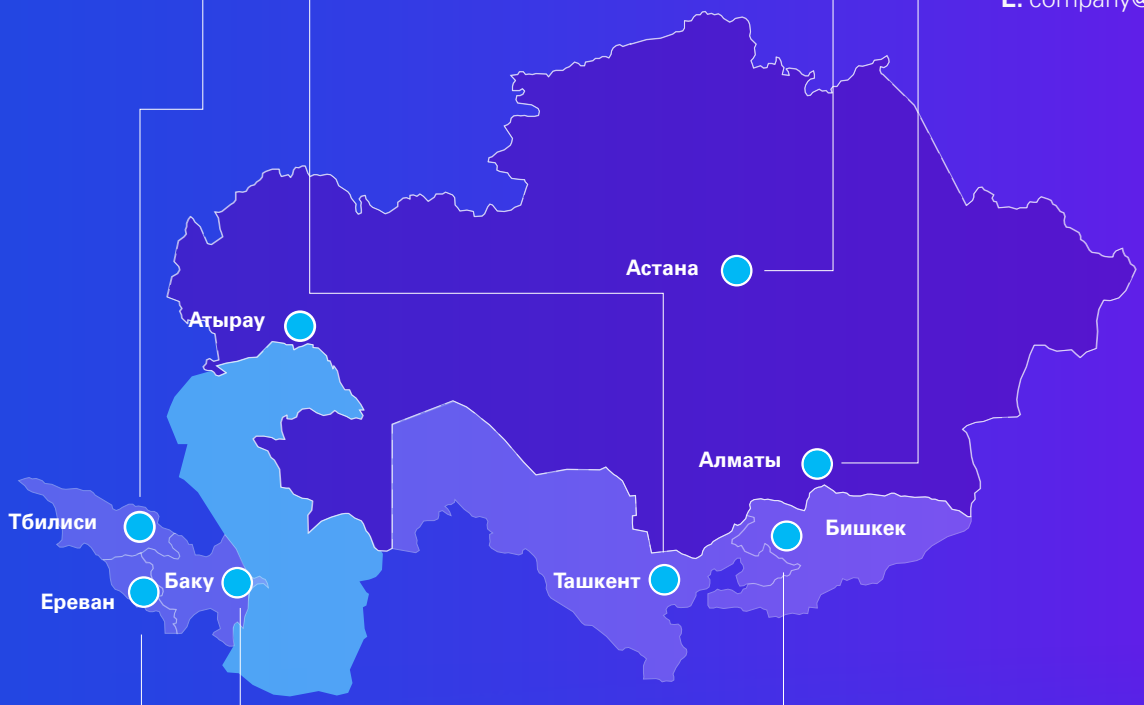
Узбекистан

Ташкент
Международный бизнес-центр,
проспект Амира Темура, 107-Б,
11-й этаж, блок А
T: +998 78 147 77 44
E: info@kpmg.co.uz

Казахстан

Астана
БЦ Конгресс-Офис,
ул. Гейдар Алиев, зд. 16
T: +7 7172 55 28 88
E: company@kpmg.kz

Алматы
БЦ Коктем,проспект
Достык 180
T: +7 727 298 08 98
E: company@kpmg.kz



Армения

Ереван
Эребуни Плаза Бизнес-центр
Вазген Саркисян ул. 26/1
T: +374 (10) 595999
E: general@kpmg.co.am

Азербайджан

Баку
Южная башня порта Баку
пр. Нефтяников, 153
T: +994 12 404 89 10
E: office@kpmg.az

Кыргызстан

Бишкек
Бульвар Эркиндик, 21,
офис 201
T: +996 312 62 33 80
E: kpmg@kpmg.kg

© 2025 KPMG Tax and Advisory LLC. All rights reserved.

kpmg.kz

Информация, содержащаяся в настоящем документе, носит общий характер и подготовлена без учета конкретных обстоятельств того или иного лица или организации. Хотя мы неизменно стремимся представлять своевременную и точную информацию, мы не можем гарантировать того, что данная информация окажется столь же точной на момент получения или будет оставаться столь же точной в будущем. Предпринимать какие-либо действия на основании такой информации можно только после консультаций с соответствующими специалистами и тщательного анализа конкретной ситуации.

© 2025 ТОО «КПМГ Такс энд Эдвайзори», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Республики Казахстан, участник глобальной организации независимых фирм KPMG, входящих в KPMG International Limited, частную английскую компанию с ответственностью, ограниченной гарантиями своих участников. Все права защищены.

Наименование KPMG и логотип KPMG являются товарными знаками, используемыми по лицензии участниками глобальной организации независимых фирм KPMG.